

**STICHTING WELZIJNSACTIVITEITEN NEDER-BETUWE  
GEVESTIGD TE OPHEUSDEN**

**RAPPORT OVER HET VERSLAGJAAR 2023**

## Inhoudsopgave

Pagina

### 1. Accountantsrapport

|     |  |   |
|-----|--|---|
| 1.1 | Samenstellingsverklaring van de accountant | 3 |
| 1.2 | Algemeen                                   | 4 |
| 1.3 | Resultaten                                 | 5 |
| 1.4 | Meerjarenoverzicht                         | 6 |

### 2. Jaarrekening

|     |   |    |
|-----|---|----|
| 2.1 | Balans per 31 december 2023                     | 8  |
| 2.2 | Staat van baten en lasten over 2023             | 10 |
| 2.3 | Kasstroomoverzicht over 2023                    | 11 |
| 2.4 | Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 12 |
| 2.5 | Toelichting op de balans                        | 14 |
| 2.6 | Toelichting op de staat van baten en lasten     | 18 |

## 1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

Aan het bestuur van  
Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe (SWAN), waarin begrepen de balans met tellingen van € 62.054 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € -18.453, samengesteld.

## **1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

De jaarrekening van Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe (SWAN) te Opheusden is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe (SWAN). Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

## **1.2 ALGEMEEN**

### ***Oprichting stichting***

De stichting is opgericht bij notariële akte d.d. 6 november 2006.

### ***Belastingen***

De stichting drijft geen onderneming in de zin van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969. Derhalve is de stichting niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Daar de stichting niet het voornemen heeft tegen vergoeding diensten te gaan verrichten, kwalificeert zij zich niet als ondernemer in de zin van de Wet op de omzetbelasting 1968.

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

### 1.3 RESULTATEN

#### *Bespreking van de resultaten*

|   | Realisatie<br>2023 | Begroting<br>2023 | Realisatie<br>2022 |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|
|   | €                  | €                 | €                  |
| <b>Baten</b>  | 192.955            | 212.674           | 187.778            |
| Bestedingen   | -190.516           | -196.760          | -191.351           |
|   | 2.439              | 15.914            | -3.573             |
| Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en<br>vastgoedbeleggingen | 819                | -                 | -                  |
| Overige lasten  | 19.272             | 22.210            | 15.876             |
| <b>Totaal van som der kosten</b>  | 20.091             | 22.210            | 15.876             |
| <b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>   | -17.652            | -6.296            | -19.449            |
| Financiële baten en lasten  | -801               | -750              | -917               |
| <b>Totaal van netto resultaat</b>   | -18.453            | -7.046            | -20.366            |

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

#### 1.4 MEERJARENOVERZICHT

|                            | <u>31-12-2023</u><br>€ | <u>31-12-2022</u><br>€ | <u>31-12-2021</u><br>€ | <u>31-12-2020</u><br>€ | <u>31-12-2019</u><br>€ |
|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Activa</b>              |                        |                        |                        |                        |                        |
| <b>Vaste activa</b>        |                        |                        |                        |                        |                        |
| Materiële vaste activa     | 3.268                  | -                      | -                      | -                      | -                      |
| <b>Vlottende activa</b>    |                        |                        |                        |                        |                        |
| Vorderingen                | 10.611                 | 19.541                 | 11.402                 | 19.184                 | 11.043                 |
| Liquide middelen           | 48.175                 | 70.770                 | 96.663                 | 87.701                 | 99.812                 |
| Totaal activa              | <u>62.054</u>          | <u>90.311</u>          | <u>108.065</u>         | <u>106.885</u>         | <u>110.855</u>         |
| <b>Passiva</b>             |                        |                        |                        |                        |                        |
| Stichtingsvermogen         | 45.688                 | 66.169                 | 86.535                 | 80.964                 | 88.201                 |
| Kortlopende schulden       | 16.366                 | 24.142                 | 21.530                 | 25.921                 | 22.654                 |
| Totaal passiva             | <u>62.054</u>          | <u>90.311</u>          | <u>108.065</u>         | <u>106.885</u>         | <u>110.855</u>         |
|                            | <u>2023</u><br>€       | <u>2022</u><br>€       | <u>2021</u><br>€       | <u>2020</u><br>€       | <u>2019</u><br>€       |
| Baten                      | 192.955                | 187.778                | 170.323                | 190.054                | 176.167                |
| Bestedingen                | -190.516               | -191.351               | -150.282               | -156.785               | -159.904               |
| Totaal van netto resultaat | -18.453                | -20.366                | 5.571                  | -7.237                 | -836                   |

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds gaarne bereid.

Kesteren, 21 mei 2024

WEA Deltaland

J. Waaijenberg  
Accountant-Administratieconsulent

## 2. JAARREKENING



Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

## 2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na resultaatbestemming)

|   |   | 31 december 2023 | 31 december 2022 |
|---|---|------------------|------------------|
|   |   | €                | €                |
| <b>Activa</b>                             |   |                  |                  |
| <b>Vaste activa</b>                       |   |                  |                  |
| <u>Materiële vaste activa</u>             |   |                  |                  |
| Inventarissen                             | 1 | 3.268            | -                |
| <b>Vlottende activa</b>                   |   |                  |                  |
| <u>Vorderingen</u>                        |   |                  |                  |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 2 | 10.611           | 19.541           |
| <u>Liquide middelen</u>                   | 3 | 48.175           | 70.770           |
|   |   | 62.054           | 90.311           |

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
 (SWAN)  
 Opheusden

|   |   | 31 december 2023 |               | 31 december 2022 |               |
|---|---|------------------|---------------|------------------|---------------|
|   |   | €                | €             | €                | €             |
| <b>Passiva</b>                          |   |                  |               |                  |               |
| <b>Stichtingsvermogen</b>               | 4 |                  |               |                  |               |
| Continuïteitsreserve                    | 5 | 20.000           |               | 20.000           |               |
| Bestemmingsreserves                     | 6 | 778              |               | 790              |               |
| Bestemmingsfondsen                      | 7 | 28.738           |               | 35.728           |               |
| Overige reserves                        | 8 | -3.828           |               | 9.651            |               |
|   |   |                  | 45.688        |                  | 66.169        |
| <b>Kortlopende schulden</b>             |   |                  |               |                  |               |
| Overige schulden en overlopende passiva | 9 |                  | 16.366        |                  | 24.142        |
|   |   |                  | <u>62.054</u> |                  | <u>90.311</u> |

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

## 2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

|  |    | Realisatie<br>2023 | Begroting<br>2023 | Realisatie<br>2022 |
|--|----|--------------------|-------------------|--------------------|
|  |    | €                  | €                 | €                  |
| <b>Baten</b>   |    |                    |                   |                    |
| Bijdragen deelnemers   | 10 | 146.369            | 185.800           | 140.407            |
| Subsidies van overheden en fondsen   | 11 | 46.586             | 26.874            | 47.371             |
|  |    | <u>192.955</u>     | <u>212.674</u>    | <u>187.778</u>     |
| Bestedingen  | 12 | -190.516           | -196.760          | -191.351           |
|  |    | <u>2.439</u>       | <u>15.914</u>     | <u>-3.573</u>      |
| <b>Lasten</b>  |    |                    |                   |                    |
| Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen | 13 | 819                | -                 | -                  |
| Overige lasten   | 14 | 19.272             | 22.210            | 15.876             |
| <b>Totaal van som der kosten</b>   |    | <u>20.091</u>      | <u>22.210</u>     | <u>15.876</u>      |
| <b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>  |    | <u>-17.652</u>     | <u>-6.296</u>     | <u>-19.449</u>     |
| Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten                                | 15 | 457                | -                 | 14                 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten   | 16 | -1.258             | -750              | -931               |
| <b>Financiële baten en lasten</b>  |    | <u>-801</u>        | <u>-750</u>       | <u>-917</u>        |
| <b>Totaal van netto resultaat</b>  |    | <u>-18.453</u>     | <u>-7.046</u>     | <u>-20.366</u>     |

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

|   |    | 2023    | 2022    |
|---|----|---------|---------|
|   |    | €       | €       |
| <b>2.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2023</b>                   |    |         |         |
| <b>Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten</b> |    |         |         |
| Saldo van baten en lasten                                 |    | -17.652 | -19.449 |
| <b>Aanpassingen voor</b>                                  |    |         |         |
| Afschrijvingen  | 13 | 819     | -       |
| Overige kasstromen  |    | -362    | 1.598   |
| Aan resultaat toegevoegde bestemmingsreserves en -fondsen |    | -1.666  | -1.598  |
|   |    | -1.209  | -       |
| <b>Verandering in werkkapitaal</b>                        |    |         |         |
| Mutatie vorderingen                                       |    | 8.930   | -8.139  |
| Toename (afname) van overige schulden                     |    | -7.776  | 2.612   |
|   |    | 1.154   | -5.527  |
| <b>Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>         |    |         |         |
|   |    | -17.707 | -24.976 |
| Ontvangen interest  | 15 | 457     | 14      |
| Betaalde interest   | 16 | -1.258  | -931    |
|   |    | -801    | -917    |
| <b>Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten</b> |    |         |         |
|   |    | -18.508 | -25.893 |
| <b>Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  |    |         |         |
| Verwerving van materiële vaste activa                     | 1  | -4.087  | -       |
| <b>Totaal van toename (afname) van geldmiddelen</b>       |    |         |         |
|   |    | -22.595 | -25.893 |
| <b>Verloop van toename (afname) van geldmiddelen</b>      |    |         |         |
| Geldmiddelen aan het begin van de periode                 |    | 70.770  | 96.663  |
| Toename (afname) van geldmiddelen                         |    | -22.595 | -25.893 |
| Geldmiddelen aan het einde van de periode                 |    | 48.175  | 70.770  |

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

## **2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON**

#### **ALGEMENE TOELICHTING**

##### **De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

De activiteiten van Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe (SWAN) bestaan voornamelijk uit het bevorderen van het welzijn van de inwoners van de gemeente Neder-Betuwe.

##### **De locatie van de feitelijke activiteiten**

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe (SWAN) is feitelijk gevestigd op Vuurdoornstraat 2, 4043 NS te Opheusden.

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING**

#### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Voor de financiële verslaglegging is afgezien van toepassing van de Richtlijn voor Organisaties zonder winststreven (RJKC1). Zowel het geven van het vereiste inzicht als redenen van efficiency liggen aan deze beslissing ten grondslag.

### **GRONDSLAGEN**

#### **Materiële vaste activa**

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

#### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

### **Bestemmingsfondsen**

Bestemmingsfondsen zijn reserves waaraan door derden een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht dan op grond van de statuten zou bestaan.

### **Bestemmingsreserves**

Bestemmingsreserves zijn reserves waaraan door de bevoegde organen van de stichting een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht dan op grond van de statuten zou bestaan.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

### **De bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

### **Overige bedrijfskosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

## 2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

### Vaste activa

#### 1 Materiële vaste activa

|   | <u>Inventarissen</u> |
|---|----------------------|
|   | €                    |
| Boekwaarde per 1 januari 2023             | -                    |
| Mutaties                                  |                      |
| Investerings                              | 4.087                |
| Afschrijvingen                            | -819                 |
| Saldo mutaties                            | <u>3.268</u>         |
| Stand per 31 december 2023                |                      |
| Verkrijgings- of vervaardigings-<br>prijs | 4.087                |
| Cumulatieve afschrijvingen                | -819                 |
| Boekwaarde per<br>31 december 2023        | <u>3.268</u>         |

### Vlottende activa

#### Vorderingen

|  | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | €                 | €                 |
| <b>2 Overige vorderingen en overlopende activa</b> |                   |                   |
| Te vorderen overige rente                          | 457               | 17                |
| Nog te ontvangen bedragen                          | 10.154            | 19.524            |
|  | <u>10.611</u>     | <u>19.541</u>     |

#### 3 Liquide middelen

|                                  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Kas Bingo                        | 7.988         | 7.427         |
| Overige kassen                   | 210           | 847           |
| Kas Soos Steegakker              | 454           | 440           |
| Kas Soos Columbus                | -             | 264           |
| Rabobank telerek. 147.16.09.944  | 35.757        | 50.740        |
| Rabobank verg. rek 12.16.76.757  | 2.507         | 1.428         |
| Rabobank incassorek. 1572.10.162 | 1.259         | 9.624         |
|                                  | <u>48.175</u> | <u>70.770</u> |

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

#### 4 Stichtingsvermogen

|  | Continuïteitsreserve | Bestemmingsreserves | Bestemmingsfondsen | Overige reserves | Totaal  |
|--|----------------------|---------------------|--------------------|------------------|---------|
|  | €                    | €                   | €                  | €                | €       |
| Stand per 1 januari 2023                       | 20.000               | 790                 | 35.728             | 9.651            | 66.169  |
| Mutatie uit resultaatverdeling; subsidiegelden | -                    | 350                 | 20.000             | -                | 20.350  |
| Uit resultaatverdeling                         | -                    | -                   | -                  | -13.479          | -13.479 |
| Vrijval ten gunste van overige reserves        | -                    | -                   | -1.666             | -                | -1.666  |
| Uit resultaatverdeling ; bestedingen boekjaar  | -                    | -362                | -25.324            | -                | -25.686 |
| Stand per 31 december 2023                     | 20.000               | 778                 | 28.738             | -3.828           | 45.688  |

|      |      |
|------|------|
| 2023 | 2022 |
| €    | €    |

#### 5 Continuïteitsreserve

|                                     |        |         |
|-------------------------------------|--------|---------|
| Stand per 1 januari                 | 20.000 | 40.000  |
| Vrijval ten gunste van verliessaldo | -      | -20.000 |
| Stand per 31 december               | 20.000 | 20.000  |

Deze reserves is bedoeld als buffer voor het dekken van doorlopende kosten in geval van discontinuïteit of voor incidentele activiteiten voor het al of niet voortbestaan van de stichting. Conform het bestuurbesluit van 2 juni 2022 is de continuïteitsreserve gehalveerd naar € 20.000.

|            |            |
|------------|------------|
| 31-12-2023 | 31-12-2022 |
| €          | €          |

#### 6 Bestemmingsreserves

|                             |     |     |
|-----------------------------|-----|-----|
| Reserve Autisme - Chillclub | 778 | 790 |
|-----------------------------|-----|-----|

|      |      |
|------|------|
| 2023 | 2022 |
| €    | €    |

#### Reserve Autisme - Chillclub

|                       |      |       |
|-----------------------|------|-------|
| Stand per 1 januari   | 790  | -     |
| Resultaatverdeling    | 350  | 1.497 |
| Besteding boekjaar    | -362 | -707  |
| Stand per 31 december | 778  | 790   |



Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

## Bestemmingsreserves

|                             | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
|                             | €                 | €                 |
| <b>7 Bestemmingsfondsen</b> |                   |                   |
| Huis van Ochten             | 884               | 4.063             |
| Huis van Dodewaard          | 11.361            | 11.987            |
| Huis van IJzendoorn         | 2.706             | 4.866             |
| Huis van Opheusden          | 13.092            | 11.568            |
| Huis van Kesteren           | 695               | 1.578             |
| Soos Columbus               | -                 | 1.666             |
|                             | <u>28.738</u>     | <u>35.728</u>     |

### Huis van Ochten

|                       | <u>2023</u> | <u>2022</u>  |
|-----------------------|-------------|--------------|
|                       | €           | €            |
| Stand per 1 januari   | 4.063       | 6.530        |
| Ontvangen subsidies   | 4.397       | 6.021        |
| Besteding boekjaar    | -7.576      | -8.488       |
| Stand per 31 december | <u>884</u>  | <u>4.063</u> |

### Huis van Dodewaard

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari   | 11.987        | 11.328        |
| Ontvangen subsidies   | 4.059         | 3.548         |
| Besteding boekjaar    | -4.685        | -2.889        |
| Stand per 31 december | <u>11.361</u> | <u>11.987</u> |

### Huis van IJzendoorn

|                       |              |              |
|-----------------------|--------------|--------------|
| Stand per 1 januari   | 4.866        | 5.131        |
| Ontvangen subsidies   | 4.325        | 4.755        |
| Besteding boekjaar    | -6.485       | -5.020       |
| Stand per 31 december | <u>2.706</u> | <u>4.866</u> |

### Huis van Opheusden

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari   | 11.568        | 10.475        |
| Ontvangen subsidies   | 2.609         | 2.452         |
| Besteding boekjaar    | -1.085        | -1.359        |
| Stand per 31 december | <u>13.092</u> | <u>11.568</u> |

### Huis van Kesteren

|                       |            |              |
|-----------------------|------------|--------------|
| Stand per 1 januari   | 1.578      | 6.761        |
| Ontvangen subsidies   | 4.610      | 3.224        |
| Besteding boekjaar    | -5.493     | -8.407       |
| Stand per 31 december | <u>695</u> | <u>1.578</u> |

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

|                                  | <u>2023</u> | <u>2022</u>  |
|----------------------------------|-------------|--------------|
|                                  | €           | €            |
| <b>Soos Columbus</b>             |             |              |
| Stand per 1 januari              | 1.666       | 2.516        |
| Besteding boekjaar               | -           | -850         |
| Vrijval ten gunste van resultaat | -1.666      | -            |
| Stand per 31 december            | <u>-</u>    | <u>1.666</u> |

|   |          |          |
|---|----------|----------|
| <b>Project thuishetchnologie IJzendoorn</b> |          |          |
| Stand per 1 januari                         | -        | 1.598    |
| Vrijval ten gunste van resultaat            | -        | -1.598   |
| Stand per 31 december                       | <u>-</u> | <u>-</u> |

#### **8 Overige reserves**

|                        |               |              |
|------------------------|---------------|--------------|
| Stand per 1 januari    | 9.651         | -5.804       |
| Uit resultaatverdeling | -13.479       | 15.455       |
| Stand per 31 december  | <u>-3.828</u> | <u>9.651</u> |

#### ***Kortlopende schulden***

#### **9 Overige schulden en overlopende passiva**

|                                 | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                 | €                 | €                 |
| Te betalen rente- en bankkosten | 119               | 97                |
| Te betalen accountantskosten    | 1.500             | 1.500             |
| Overige overlopende passiva     | 14.747            | 22.545            |
|                                 | <u>16.366</u>     | <u>24.142</u>     |

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

## 2.6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

|  | Realisatie<br>2023 | Begroting<br>2023 | Realisatie<br>2022 |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|
|  | €                  | €                 | €                  |
| <b>Baten</b>                                 |                    |                   |                    |
| Bijdragen deelnemers                         | 146.369            | 185.800           | 140.407            |
| Subsidies van overheden en fondsen           | 46.586             | 26.874            | 47.371             |
|  | <u>192.955</u>     | <u>212.674</u>    | <u>187.778</u>     |
| <b>10 Bijdragen deelnemers</b>               |                    |                   |                    |
| Omzet maaltijden warm                        | 94.712             | 126.000           | 96.929             |
| Omzet vervoer maaltijden                     | 1.522              | 600               | 846                |
| Omzet MBvO gymnastiek                        | 9.578              | 10.700            | 14.363             |
| Omzet MBvO koersbal                          | 1.144              | 1.100             | 1.254              |
| Omzet MBvO internationale dans               | 4.934              | 4.700             | 4.688              |
| Omzet C&O soos                               | 1.128              | 4.200             | 1.379              |
| Omzet C&O cursussen                          | 1.612              | 2.000             | 555                |
| Omzet C&O ontspanning                        | -                  | 400               | -                  |
| Omzet C&O excursies                          | 5.205              | 5.500             | 2.924              |
| Omzet C&O bingo                              | 23.023             | 25.500            | 16.131             |
| Omzet MBvO sport voor ouderen                | 1.977              | 5.100             | 688                |
| Omzet MBvO Tai Chi                           | 1.534              | -                 | 650                |
|  | <u>146.369</u>     | <u>185.800</u>    | <u>140.407</u>     |
| <b>11 Subsidies van overheden en fondsen</b> |                    |                   |                    |
| Activiteitsubsidie gemeente                  | 25.874             | 25.874            | 25.874             |
| Subsidie Huizen van het dorp                 | 20.000             | -                 | 20.000             |
| Subsidie Autisme-Chillclub                   | 712                | 1.000             | 1.497              |
|  | <u>46.586</u>      | <u>26.874</u>     | <u>47.371</u>      |
| <b>12 Bestedingen</b>                        |                    |                   |                    |
| Bestedingen                                  | <u>190.516</u>     | <u>196.760</u>    | <u>191.351</u>     |

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

|  | Realisatie<br>2023<br>€ | Begroting<br>2023<br>€ | Realisatie<br>2022<br>€ |
|--|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Bestedingen</b>   |                         |                        |                         |
| Inkopen maaltijden warm  | 88.609                  | 121.960                | 100.009                 |
| Kosten vervoer maaltijden  | 7.042                   | 5.000                  | 8.083                   |
| Coördinatiekosten maaltijdvoorziening  | 1.051                   | 900                    | 987                     |
| Overige kosten maaltijdvoorziening   | 425                     | 250                    | 675                     |
| Kosten MBvO gymnastiek   | 19.442                  | 15.500                 | 15.555                  |
| Kosten MBvO koersbal   | 2.720                   | 1.800                  | 2.291                   |
| Kosten MBvO internationale dans  | 7.488                   | 8.900                  | 7.591                   |
| Kosten MBvO overige activiteiten   | -                       | 250                    | -                       |
| Kosten C&O bingo   | 23.067                  | 25.000                 | 16.810                  |
| Kosten C&O soos  | 1.630                   | 2.000                  | 3.148                   |
| Kosten C&O cursussen   | 1.593                   | 2.700                  | 2.700                   |
| Kosten C&O ontspanning   | -                       | 300                    | -                       |
| Kosten C&O voorlichting  | -                       | 200                    | -                       |
| Kosten C&O excursies   | 5.219                   | 5.500                  | 3.032                   |
| Kosten dag van de ouderen  | 1.288                   | 1.800                  | 1.597                   |
| Kosten MBvO Tai Chi  | 2.802                   | -                      | 883                     |
| Kosten Huis van Ochten   | 7.576                   | -                      | 8.488                   |
| Kosten Huis van Dodewaard  | 4.685                   | -                      | 2.889                   |
| Kosten Huis van IJzendoorn   | 6.485                   | -                      | 5.020                   |
| Kosten Huis van Opheusden  | 1.085                   | -                      | 1.359                   |
|  | <u>182.207</u>          | <u>192.060</u>         | <u>181.117</u>          |
| Kosten Autisme/Chillclub   | 712                     | -                      | 703                     |
| Kosten MBvO Sport voor Ouderen   | 2.104                   | 4.700                  | 1.125                   |
| Kosten Huis van Kesteren   | 5.493                   | -                      | 8.406                   |
|  | <u>190.516</u>          | <u>196.760</u>         | <u>191.351</u>          |
| <b>13 Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen</b> |                         |                        |                         |
| Afschrijvingen materiële vaste activa  | <u>819</u>              | <u>-</u>               | <u>-</u>                |
| <b>14 Overige lasten</b>   |                         |                        |                         |
| Huisvestingskosten   | 1.298                   | 900                    | -                       |
| Verkoopkosten  | 6.988                   | 5.700                  | 5.975                   |
| Kantoorkosten  | 5.158                   | 8.100                  | 2.185                   |
| Algemene kosten  | 5.828                   | 7.510                  | 7.716                   |
|  | <u>19.272</u>           | <u>22.210</u>          | <u>15.876</u>           |
| <b>Huisvestingskosten</b>  |                         |                        |                         |
| Huur kantoorruimte   | <u>1.298</u>            | <u>900</u>             | <u>-</u>                |
| <b>Verkoopkosten</b>   |                         |                        |                         |
| Representatiekosten  | 300                     | 300                    | 350                     |
| Reis- en verblijfkosten  | -                       | 250                    | -                       |
| Kosten vrijwilligers   | 6.688                   | 5.150                  | 5.625                   |
|  | <u>6.988</u>            | <u>5.700</u>           | <u>5.975</u>            |

Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe  
(SWAN)  
Opheusden

|   | Realisatie<br>2023<br>€ | Begroting<br>2023<br>€ | Realisatie<br>2022<br>€ |
|---|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Kantoorkosten</b>                                    |                         |                        |                         |
| Kantoorbenodigdheden                                    | 343                     | 750                    | 530                     |
| Porti   | 495                     | 300                    | 278                     |
| Telefoonkosten  | 44                      | 4.500                  | 17                      |
| Boekhouding   | 508                     | 550                    | 855                     |
| Kosten automatisering                                   | 3.768                   | 1.000                  | 505                     |
| Reparatie en onderhoud kantoorinventaris                | -                       | 1.000                  | -                       |
|   | <u>5.158</u>            | <u>8.100</u>           | <u>2.185</u>            |
| <b>Algemene kosten</b>                                  |                         |                        |                         |
| Bestuurskosten  | 2.442                   | 3.260                  | 5.538                   |
| Accountantskosten                                       | 3.386                   | 3.500                  | 2.178                   |
| Overige algemene kosten                                 | -                       | 750                    | -                       |
|   | <u>5.828</u>            | <u>7.510</u>           | <u>7.716</u>            |
| <b>15 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b> |                         |                        |                         |
| Ontvangen bankrente                                     | <u>457</u>              | <u>-</u>               | <u>14</u>               |
| <b>16 Rentelasten en soortgelijke kosten</b>            |                         |                        |                         |
| Bankkosten  | <u>1.258</u>            | <u>750</u>             | <u>931</u>              |

Opheusden, ,  
Stichting Welzijnsactiviteiten Neder-Betuwe (SWAN)

T.H.M. Berends

A. Tims

W.J. Gerritsen - Jansen

T.E.M. van der Poel - Vermeij

C.J.A.M Wittens-Crujisen

D.K. van Kampen